

公司代码：600960

公司简称：渤海活塞

山东滨州渤海活塞股份有限公司 2014 年年度报告摘要

一 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 渤海活塞 | 600960 | 滨州活塞 |

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|----------|------------------|------------------|
| 姓名 | 王洪波 | 顾欣岩 |
| 电话 | 0543-3288868 | 0543-3288868 |
| 传真 | 0543-3288899 | 0543-3288899 |
| 电子信箱 | dsh@bhpiston.com | dsh@bhpiston.com |

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同 期末增减(%) | 2012年末 |
|---------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 总资产 | 2,980,682,932.84 | 2,102,508,140.73 | 41.77 | 2,046,664,624.97 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,023,682,297.09 | 976,421,092.48 | 107.26 | 920,628,961.41 |
| | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期 | 2012年 |

| | | | 增减(%) | |
|------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 165,070,691.05 | 184,307,579.21 | -10.44 | 286,170,216.43 |
| 营业收入 | 1,178,802,509.91 | 1,279,778,215.05 | -7.89 | 1,414,189,294.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 97,547,056.06 | 60,025,542.07 | 62.51 | 41,956,552.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 37,546,752.98 | 54,034,202.35 | -30.51 | 37,131,904.12 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.88 | 6.33 | 减少0.45个百分点 | 4.65 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.34 | 0.28 | 21.43 | 0.20 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.34 | 0.28 | 21.43 | 0.20 |

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况

表

单位：股

| 截止报告期末股东总数(户) | | 12,398 | | | | |
|--|------|---------|-------------|--------------|------------|--|
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | | 11,587 | | | | |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | | | | | | |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户) | | | | | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 滨州市人民政府国有资产监督管理委员会 | 国家 | 32.06 | 105,144,728 | | 无 | |
| 长信基金—兴业银行—上海长江财富资产管理有限公司 | 未知 | 10.49 | 34,395,348 | 34,395,348 | 未知 | |
| 英大基金—民生银行—华鑫信托—北方晶技·慧智投资39号结构化集合资金信托计划 | 未知 | 8.88 | 29,115,115 | 29,115,115 | 未知 | |
| 民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发 | 未知 | 4.96 | 16,278,953 | 16,278,953 | 未知 | |

| | | | | | | |
|---------------------------|------|------|------------|------------|----|--|
| 21号资产管理计划 | | | | | | |
| 民生加银基金—民生银行—民生加银鑫牛定向增发 | 未知 | 4.25 | 13,953,372 | 13,953,372 | 未知 | |
| 22号资产管理计划 | | | | | | |
| 民生加银基金—民生银行—熊模昌 | 未知 | 3.9 | 12,790,581 | 12,790,581 | 未知 | |
| 滨州市国有资产经营有限公司 | 国有法人 | 2.27 | 7,441,860 | 7,441,860 | 无 | |
| 中海信托股份有限公司—金海1号证券投资集合资金信托 | 未知 | 1.66 | 5,444,494 | | 未知 | |
| 中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.84 | 2,760,513 | | 未知 | |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道3期 | 未知 | 0.78 | 2,553,860 | | 未知 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | | | |

2.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三 管理层讨论与分析

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，面对复杂的经济形势和巨大的市场竞争的双重压力，公司把握发展大势，坚持稳中求进，创新工作思路和方式，不断深化管理，同时顺应国四标准切换形势，积极

调整产品结构，快速反应，狠抓落实与服务，全年主要经营指标和任务基本完成，实现了公司持续稳步发展。

2014年，实现营业收入117,880.25万元，同比降低7.89%；利润总额11,064.43万元，同比增长51.61%；归属于上市公司股东的净利润9,754.71万元，同比增长62.51%。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 117,880.25 | 127,977.82 | -7.89 |
| 营业成本 | 86,579.67 | 95,427.54 | -9.27 |
| 销售费用 | 6,474.44 | 6,536.00 | -0.94 |
| 管理费用 | 14,178.05 | 11,329.89 | 25.14 |
| 财务费用 | 4,297.91 | 5,912.96 | -27.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,507.07 | 18,430.76 | -10.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,308.89 | -11,522.56 | -414.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,458.28 | -9,676.10 | 869.51 |
| 研发支出 | 5,959.64 | 5,265.33 | 13.19 |

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014年，国家淘汰国二国三、切换国四的强制政策，商用车市场全年冷淡，特别是重、中、轻型柴油机市场，2014年产销量均出现不同程度的下滑。从而导致公司营业收入出现一定幅度下降。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的销售收入为34,140.93元，占年度销售收入总额的比例为30.22%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|----------|--------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 汽车零部件制造业 | 原材料 | 46,719.70 | 57.13 | 54,056.27 | 60.92 | -13.57 | |
| | 直接人工 | 16,669.79 | 20.38 | 16,282.54 | 18.35 | 2.38 | |
| | 制造费用 | 18,387.19 | 22.48 | 18,394.39 | 20.73 | -0.04 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成 | 本期金额 | 本期占总 | 上年同期 | 上年同期 | 本期金额 | 情况 |

| | 项目 | | 成本比例 (%) | 金额 | 占总成本 比例(%) | 较上年同 期变动比 例(%) | 说明 |
|-----|------|-----------|-------------|-----------|---------------|----------------------|----|
| 活塞类 | 原材料 | 46,719.70 | 57.13 | 54,056.27 | 60.92 | -13.57 | |
| | 直接人工 | 16,669.79 | 20.38 | 16,282.54 | 18.35 | 2.38 | |
| | 制造费用 | 18,387.19 | 22.48 | 18,394.39 | 20.73 | -0.04 | |

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额合计 26,664.93 万元，占年度采购金额总额比例为 17.76%。

4 费用

单位：万元

| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 增减幅度% | 备注 |
|--------|-----------|-----------|---------|----|
| 销售费用 | 6,474.44 | 6,536.00 | -0.94 | |
| 管理费用 | 14,178.05 | 11,329.89 | 25.14 | |
| 财务费用 | 4,297.91 | 5,912.96 | -27.31 | |
| 资产减值损失 | 1,826.42 | 1,264.90 | 44.39 | |
| 投资收益 | 1,183.84 | 40.44 | 2827.40 | |

注：投资收益本期数比上期数增加 2827.4%，主要是使用闲置的募集资金购买理财产品所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

| | |
|-------------------|----------|
| 本期费用化研发支出 | 5,959.64 |
| 本期资本化研发支出 | |
| 研发支出合计 | 5,959.64 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 2.86 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 5.06 |

6 现金流

单位：万元

| 项目 | 2014.12.31 | 2013.12.31 | 变动比例% | 备注 |
|---------------|------------|------------|--------|----|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,507.07 | 18,430.76 | -10.44 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,308.89 | -11,522.56 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,458.28 | -9,676.10 | | |

注：(1) 经营活动产生的现金流量净额为 16,507.07 万元，较去年同期减少 10.44%。主要原因是：受国家经济形势影响,本期营业收入下降所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-59,308.89 万元，较去年同期大幅减少。主要是使用闲置的募集资金购买理财产品未到期及并入小额贷款公司发放贷款及垫款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 74,458.28 万元，较去年同期大幅增加。主要是因为本期增发募集资金所致。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车零部件制造业 | 1,129,849,596.59 | 817,766,776.43 | 27.62 | -6.58 | -7.84 | 增加 0.99 个百分点 |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车用活塞 | 890,179,575.27 | 630,333,256.51 | 29.19 | -8.57 | -8.71 | 增加 0.11 个百分点 |
| 船用活塞 | 74,523,139.73 | 54,555,374.66 | 26.79 | 5.95 | 5.58 | 增加 0.25 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 国外 | 74,879,127.10 | 4.13 |
| 国内 | 1,054,970,469.49 | -7.26 |

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------|------------------|------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 64,294.05 | 21.57% | 32,617.78 | 15.51% | 97.11% | |
| 应收账款 | 25,549.08 | 26.69% | 30,198.01 | 40.20% | -15.39% | |
| 预付账款 | 2,766.93 | 2.89% | 4,908.73 | 6.54% | -43.63% | |
| 存货 | 36,986.42 | 38.63% | 36,504.38 | 48.60% | 1.32% | |
| 其他流动资产 | 45,265.20 | 15.19% | 795.15 | 0.38% | 5592.66% | |
| 流动资产合计 | 202,326.44 | 67.88% | 132,900.80 | 63.21% | 52.24% | |

| | | | | | | |
|--------------|------------|--------|------------|--------|---------|--|
| 固定资产 | 75,914.36 | 25.47% | 58,832.62 | 27.98% | 29.03% | |
| 递延所得税资产 | 1,103.75 | 0.37% | 780.15 | 0.37% | 41.48% | |
| 其他非流动资产 | 1,277.16 | 0.43% | 2,239.57 | 1.07% | -42.97% | |
| 非流动资产合计 | 95,741.85 | 32.12% | 75,110.44 | 35.72% | 27.47% | |
| 资产总计 | 298,068.29 | | 210,250.81 | | 41.77% | |
| 短期借款 | 34,633.32 | 11.62% | 43,465.62 | 20.67% | -20.32% | |
| 应付账款 | 11,613.46 | 3.90% | 12,682.77 | 6.03% | -8.43% | |
| 预收账款 | 2,127.76 | 0.71% | 3,825.00 | 1.82% | -44.37% | |
| 其他应付款 | 6,442.71 | 2.16% | 5,713.50 | 2.72% | 12.76% | |
| 一年内到期非流动负债 | 19,850.00 | 6.66% | 12,577.50 | 5.98% | 57.82% | |
| 流动负债合计 | 80,930.79 | 27.15% | 84,040.63 | 39.97% | -3.70% | |
| 长期借款 | 4,083.00 | 1.37% | 23,433.00 | 11.15% | -82.58% | |
| 长期职工薪酬 | 1,117.90 | 0.38% | 265.59 | 0.13% | 320.91% | |
| 负债合计 | 89,789.98 | 30.12% | 111,653.79 | 53.11% | -19.58% | |
| 股本 | 32,794.96 | 11.00% | 21,167.06 | 10.07% | 54.93% | |
| 资本公积 | 112,797.47 | 37.84% | 28,634.09 | 13.62% | 293.93% | |
| 未分配利润 | 49,204.73 | 16.51% | 41,102.84 | 19.55% | 19.71% | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 202,368.23 | 67.89% | 97,642.11 | 46.44% | 107.26% | |
| 少数股东权益 | 5,910.08 | 1.98% | 954.92 | 0.45% | 518.91% | |
| 股东权益合计 | 208,278.31 | 69.88% | 98,597.02 | 46.89% | 111.24% | |
| 负债和股东权益总计 | 298,068.29 | | 210,250.81 | | 41.77% | |

注：（1）货币资金期末数比期初数增加 97.11%，主要是本期增发成功募集资金所致。

（2）预付款项期末数比期初数减少 43.63%，主要是预付货款结算所致。

（3）其他流动资产期末数比期初数增加 5592.66%，主要是使用闲置的募集资金购买理财产品及并入小额贷款公司发放贷款及垫款所致。

（4）递延所得税资产期末数比期初数增加 41.48%，主要是控股子公司滨州经济开发区小额贷款有限公司计提大额贷款减值准备所致。

（5）其他非流动资产期末数比期初数减少 42.97%，主要是本期部分工程结算所致。

（6）预收账款期末数比期初数减少 44.37%，主要是归还预收款项导致。

（7）一年内到期的非流动负债期末数比期初数增加 57.82%，长期借款期末数比期初数减少 82.58%，主要是因为部分长期借款将于一年内到期，将该部分借款调整计入一年内到期的非流动负债核算所致。

（8）长期应付职工薪酬期末数比期初数增加 320.91%，主要是承担子公司长春渤海活塞有限公司注销后相关职工的社保费用所致。

（9）股本、资本公积期末数比期初数分别增加 54.93%、293.93%，主要是本期增发所致。

(10) 少数股东权益期末数比期初数增加 518.91%，主要是本期新增控股子公司所致。

(四) 核心竞争力分析

1、庞大客户资源

公司主导产品高性能活塞的直径横跨 30mm 至 400mm，品种达 1,000 多个，广泛用于各种汽车、船舶、工程机械、军工等动力机械领域，为一汽、一汽大柴、上柴、潍柴动力、中国重汽、长安集团、广汽集团、玉柴、奇瑞汽车、江淮汽车、东风康明斯、北汽福田、哈东安、云内动力、德国大众、韩国大宇、川崎重工、卡特彼勒、美国通用电气等国内外著名主机厂家配套，并建立了覆盖全国的社会配件营销商网络。

2、活塞行业国家标准的主导者

作为全国内燃机标准化技术委员会活塞环分委员会的主持单位，公司负责活塞产品国家和行业标准的制定和修订工作，近年来共主持或参与制定、修订国家、行业标准 9 项，其中包括主持制定了我国活塞行业唯一的产品验收标准。

3、技术优势明显，自主研发能力突出

公司始终致力于建设国际先进的软硬件技术开发平台，连续多年研发投入占产品营业收入的比例超过 3%，引进国际高端的设备和软件资源，不断加强国际技术交流合作，率先创建了国家级企业技术中心、国家工程和认可实验室、企业博士后科研工作站，在活塞设计开发技术、新材料开发应用等方面都居于国内领先地位和国际先进水平。

公司建设了具备国际水准的活塞性能评价试验室和计量检测中心，生产装备全部实现数控化，在产品的设计开发、新材料研制应用、活塞生产工艺等核心技术领域，目前已开展几十项实验项目。公司已成功研制生产陶瓷纤维活塞、钛合金活塞、碳素体活塞等高性能特种活塞，在燃烧室喉口激光重熔技术、材料疲劳试验数据库、军工高端活塞研制、新型活塞铝合金等方面的开发应用取得新突破，并已成为了国内活塞行业中具备批量生产锻钢结构活塞能力的企业，也是国内第一家推出具有自主知识产权的整体锻钢结构活塞的企业。

4、规模优势

公司是国内最大的活塞生产企业，多年来一直稳坐国内活塞产品产销量第一的宝座，是国内极少数具备大批量生产欧IV、欧V标准活塞产品能力的企业之一。凭借自主研发到规模化工业生产的无缝连接，公司的主导产品较其主要国际竞争对手获得较明显的成本竞争优势。

5、品牌优势和市场知名度

公司自 1980 年开始使用“渤海”牌商标，经过近 30 年的使用，已经在行业广大消费者中形成了良好的信誉和口碑，“渤海”商标获得“中国驰名商标”称号。公司连续多年荣获潍柴动力、玉柴机器、上海柴油机厂、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、江淮动力、福田动力、雷沃动力、东风康明斯等国内知名发动机公司“优秀供应商”、“质量优胜奖”等荣誉称号以及历届山东省著名商标荣誉称号。

6、质量管理优势

公司不断深化先进管理理念，追求卓越经营，用国际标准衡量各项工作，先后通过 ISO9001、QS9000、TS16949、VDA6.1 等所有与汽车零部件生产相关的国际质量体系认证。公司研发中心拥有国际先进的理化、计量检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证。公司获得“2009 年山东省省长质量奖”及“2010 年全国质量奖”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资额未发生变化。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况详见公司年度报告部分。

二、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在本期及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第五届董事会第十七次会议于2014年10月30日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项详见公司年报财务报告部分。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

三、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司上市以来始终关注对投资者的合理回报，《公司章程》规定了公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，牢固树立投资回报股东的意识，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司盈利、现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前提下，公司可以进行现金分红方式的中期或年度股利分配，如年度盈利但董事会未做出现金利润分

配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因及资金留存公司的用途。公司分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在董事会审议分红事项时充分发表了意见，公司积极通过电话等方式听取中小股东对上市公司分红的意见和建议，中小股东的合法权益得到充分维护。公司将结合公司实际情况和投资者意愿，围绕提高公司分红政策的透明度，不断完善公司股利分配政策，细化相关规章制度，严格履行相关程序，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2014 年 | 0 | 0.3 | 6 | 9,838,489 | 97,547,056.06 | 10.09 |
| 2013 年 | 0 | 0.25 | 0 | 8,198,740 | 60,025,542.07 | 13.66 |
| 2012 年 | 0 | 0.26 | 3 | 4,233,411 | 41,956,552.28 | 10.09 |

四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、公司治理、股东保护方面。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。

公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。公司建立了相对完善的治理结构，建立了一整套内控制度，报告期内公司共召开了 2 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、生态环境保护方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，高度重视环境保护和节能减排，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。

3、职工权益保护。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。并通过提高员工午餐补贴标准，组织在职职工和退休职工查体，关爱并资助有困难的患病员工等方式，创建了和谐工作氛围。

4、社会公益方面。

公司拨出专项救济金 8.4 万元，救助了 57 户因病致困的职工家庭；为 12 名困难职工建立了全国

工会系统联网的“困难职工电子档案”。从市帮扶中心申请到帮扶资金 1.7 万元，对 14 名相对困难职工进行帮扶救助；与市慈善总会联合举办大病救助活动，争取到救助金 25.9 万元，救助了 35 个因病致困的家庭。公司积极参与社会公益事业，组织义工活动、慈心一日捐活动等。积极参加后勤保障旅，“生态文明村”建设等。

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，在力所能及的范围内回馈社会。

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

(1) 会计政策变更①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在本期及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。经本公司第五届董事会第十七次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制本期财务报告时开始执行金融工具列报准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项详见公司年报财务报告部分。

4.2 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司名称 |
|----|-------------------|
| 1 | 淄博渤海活塞有限责任公司 |
| 2 | 滨州渤海活塞技工学校 |
| 3 | 滨州博海精工机械有限公司 |
| 4 | 滨州博海联合动力部件有限公司 |
| 5 | 滨州经济开发区博海小额贷款有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”。